



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 631 720
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HILLEREN BOLIG AS
Forretningsadresse: Hillerenveien 68B
5174 MATHOPEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Jarle Johannessen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.03.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 29.04.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		13 822 266	13 707 410
Annen driftsinntekt		30 500	40 000
Sum inntekter	1	13 852 766	13 747 410
Kostnader			
Varekostnad	1	9 396 376	8 766 526
Lønnskostnad	4	2 524 853	3 101 857
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	6	119 568	120 875
Annen driftskostnad	4	1 023 411	1 175 334
Sum kostnader		13 064 207	13 164 592
Driftsresultat		788 559	582 818
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		33	293
Sum finansinntekter		33	293
Annen rentekostnad		313 016	323 700
Annen finanskostnad		62 661	50 444
Sum finanskostnader		375 677	374 144
Netto finans		-375 644	-373 851
Ordinært resultat før skattekostnad		412 915	208 968
Skattekostnad på ordinært resultat			
Ordinært resultat etter skattekostnad		412 915	208 968
Årsresultat		412 915	208 968
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		412 915	208 968
Sum overføringer og disponeringer		412 915	208 968



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6,7	3 451 977	3 539 062
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	6,7	89 932	60 997
Sum varige driftsmidler		3 541 909	3 600 059
Sum anleggsmidler		3 541 909	3 600 059
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	1,8	657 788	631 865
Sum varer		657 788	631 865
Fordringer			
Kundefordringer		1 017 854	1 653 202
Andre fordringer		39 284	-132
Sum fordringer	1,7	1 057 138	1 653 070
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	89 129	91 074
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		89 129	91 074
Sum omløpsmidler		1 804 054	2 376 008
SUM EIENDELER		5 345 963	5 976 067
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (136 000 aksjer à kr 1,50)	2	204 000	204 000
Overkurs	2	1 898 000	1 898 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum innskutt egenkapital		2 102 000	2 102 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			
Udekket tap	2	4 072 006	4 484 921
Sum opptjent egenkapital		-4 072 006	-4 484 921
Sum egenkapital		-1 970 006	-2 382 921
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	3 112 500	3 322 646
Sum annen langsiktig gjeld		3 112 500	3 322 646
Sum langsiktig gjeld		3 112 500	3 322 646
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	756 154	760 858
Leverandørgjeld		1 746 727	2 404 871
Skyldige offentlige avgifter		325 223	297 845
Kortsiktig konserngjeld		100 000	100 000
Annen kortsiktig gjeld	7	1 275 365	1 472 768
Sum kortsiktig gjeld		4 203 469	5 036 342
Sum gjeld		7 315 969	8 358 988
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 345 963	5 976 067



Årsregnskap for 2016

HILLEREN PROSJEKTERING BYGG AS
5174 MATHOPEN

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Årsberetning
Revisjonsberetning



Til generalforsamlingen i Hilleren Prosjektering Bygg AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2016

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Hilleren Prosjektering Bygg AS som viser et overskudd på NOK 412 915. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2016, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2016, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av regnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

*Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet*

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav*Konklusjon om årsberetningen*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 "Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon", mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Bergen, 22. mars 2017

Collegium Revisjon AS

Jarl Midtun
Statsautorisert revisor



HILLEREN PROSJEKTERING BYGG AS

STYRETS ÅRSBERETNING FOR 2016

Virksomhetens art og lokalisering

Hilleren Prosjektering Bygg AS driver med byggevirksomhet samt det som naturlig måtte falle inn under dette. Selskapet driver virksomhet fra sine forretningskontorer i Hillerenveien i Bergen Kommune.

Driften i 2016/ Fortsatt drift

Selskapets resultat for 2016 samt egenkapitalsituasjonen 31.12.2016 gjør at selskapet har tapt kapitalen. Styret og daglig leder legger fortsatt drift til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet 2016. Iverksatte tiltak har virket positivt, og selskapet vil fortsette med å tilpasse kostnadssiden til inntektssiden.

Etter styrets oppfatning gir det fremlagte årsregnskapet fyllestgjørende informasjon og et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Arbeidsmiljø

Styret og daglig leder mener arbeidsmiljøet i selskapet er tilfredsstillende. Det har ikke vært skader eller ulykker i 2016. Sykefraværet har vært ubetydelig.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.


Likestilling

Styret og daglig leder er kjent med de samfunnsmessige krav til likestilling i bedriftens ledelse. Selskapet har iverksatt tiltak rettet mot likestilling.

Ytre miljø

Selskapets virksomhet har en ubetydelig påvirkning på det ytre miljø.

Bergen, 09.03.2017


Jarle Johannessen
Styrets leder

S.H.



Resultatregnskap for 2016 HILLEREN PROSJEKTERING BYGG AS

	Note	2016	2015
Salgsinntekt		13 822 266	13 707 410
Annen driftsinntekt		30 500	40 000
Sum driftsinntekter	1	13 852 766	13 747 410
Varekostnad	1	(9 396 376)	(8 766 526)
Lønnskostnad	4	(2 524 853)	(3 101 857)
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	6	(119 568)	(120 875)
Annen driftskostnad	4	(1 023 411)	(1 175 334)
Sum driftskostnader		(13 064 207)	(13 164 592)
Driftsresultat		788 559	582 818
Annen renteinntekt		33	293
Sum finansinntekter		33	293
Annen rentekostnad		(313 016)	(323 700)
Annen finanskostnad		(62 661)	(50 444)
Sum finanskostnader		(375 677)	(374 144)
Netto finans		(375 644)	(373 851)
Ordinært resultat før skattekostnad		412 915	208 968
Skattekostnad på ordinært resultat	5	0	0
Ordinært resultat		412 915	208 968
Årsresultat		412 915	208 968
Overføringer			
Udekket tap		412 915	208 968
Sum		412 915	208 968



Balanse pr. 31. desember 2016 HILLEREN PROSJEKTERING BYGG AS

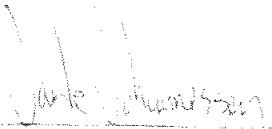
	Note	2016	2015
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6,7	3 451 977	3 539 062
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	6,7	89 932	60 997
Sum varige driftsmidler		3 541 909	3 600 059
Sum anleggsmidler		3 541 909	3 600 059
Omløpsmidler			
Varer	1,8	657 788	631 865
Sum varer		657 788	631 865
Fordringer			
Kundefordringer		1 017 854	1 653 202
Andre fordringer		39 284	(132)
Sum fordringer	1,7	1 057 138	1 653 070
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	89 129	91 074
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		89 129	91 074
Sum omløpsmidler		1 804 054	2 376 008
Sum eiendeler		5 345 963	5 976 067




Balanse pr. 31. desember 2016 HILLEREN PROSJEKTERING BYGG AS

	Note	2016	2015
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (135 000 aksjer á kr 1,50)	2	204 000	204 000
Overkurs	3	1 898 000	1 898 000
Aksjekapital under registrering	3	0	3
Sum innskutt egenkapital		2 102 000	2 102 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	0	0
Udekket tap	4	4 572 000	4 484 921
Sum opptjent egenkapital		(4 072 006)	(4 484 921)
Sum egenkapital		(1 970 006)	(2 382 921)
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	3 112 500	3 322 646
Sum annen langsiktig gjeld		3 112 500	3 322 646
Sum langsiktig gjeld		3 112 500	3 322 646
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	766 164	760 856
Leverandørgjeld	6	1 746 727	2 404 871
Skyldige offentlige avgifter	7	325 227	297 845
Kortsiktig konserngjeld	8	100 000	100 000
Annen kortsiktig gjeld	9	1 275 366	1 472 766
Sum kortsiktig gjeld		4 203 469	5 036 342
Sum gjeld		7 315 969	8 358 988
Sum egenkapital og gjeld		5 345 963	5 976 067

Bergen 9.3.17


Jarle Johannessen
Styrets leder / Daglig leder


Erling Hustig
Styremedlem



Hilleren Prosjektering Bygg AS

Årsregnskap 2016

Noter

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger og er avlagt i samsvar med aksjelov, regnskapslov og god regnskapsskikk i Norge for små foretak. Årsregnskapet er basert på de grunnleggende prinsipper og klassifiseringen av eiendeler og gjeld følger regnskapslovens definisjoner. Ved anvendelse av regnskapsprinsipper og presentasjon av transaksjoner og andre forhold, legges det vekt på økonomiske realiteter, ikke bare juridisk form. Betingede tap som er sannsynlige og kvantifiserbare, kostnadsføres. Det er ingen endrede regnskapsprinsipper.

Inntektsførings- og kostnadsføringstidspunkt - sammenstilling

Inntekt resultatføres som hovedregel når den er opptjent. Inntektsføring skjer følgelig normalt på leveringstidspunktet ved salg av varer og tjenester. Driftsinntektene er fratrukket merverdiavgift, rabatter, bonuser og fakturerte fraktkostnader. Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler føres i balansen til anskaffelseskost, fratrukket akkumulerte av- og nedskrivninger. Alle leieavtaler kostnadsføres som vanlig leiekostnad, og klassifiseres som ordinær driftskostnad. Ordinære avskrivninger er beregnet lineært over driftsmidlenes økonomiske levetid med utgangspunkt i historisk kostpris.

Varelager

Varelager er balanseført til kostpris.

Fordringer

Fordringer er oppført til pålydende med fradrag for forventede tap.

Utsatt skatt og skattekostnad

Utsatt skatt beregnes i tråd med foreløpig regnskapsstandard for resultatskatt. Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke, i tråd med god regnskapsskikk for små foretak.



Hilleren Prosjektering Bygg AS

Årsregnskap 2016

Note 2 Antall aksjer, aksjeeiere, egenkapital

Selskapets aksjonær er:	Antall	Andel i %	Engasjement
Jarle Johannessen	102 000	50 %	Styrets leder
Hustig Invest AS	102 000	50 %	
sum	204 000	100 %	

	Aksje kapital	Overkurs fond	Annen egenkap.	SUM
Pr. 01.01	204 000	1 898 000	-4 484 921	-2 382 921
Årets resultat			412 915	412 915
Pr. 31.12	204 000	1 898 000	-4 072 006	-1 970 006

Som det fremgår av noten er selskapets aksjekapital tapt.

Note 3 Bundne midler

Av totale bankinnskudd er kr 89 071 bundet til skattetrekk.

Note 4 Lønnskostnader / Antall ansatte / Godtgjørelser / Lån til ansatte / Pensjoner mm

	2016	2015
Lønninger	2 472 970	2 663 330
Folketrygdavgift	329 890	390 350
Pensjonskostnader	31 010	45 905
Andre ytelser	-309 017	2 272
Lønnskostnader	2 524 853	3 101 857

Gjennomsnittlig antall ansatte

	7	7
--	---	---

Godtgjørelser (i kroner)	Daglig leder	Styret
Lønn	518 798	0
Ytelse til pensjonsforpliktelser	0	0
Annen godtgjørelse	4 392	0

Det foreligger ingen avtale om etterlønn eller aksjeopsjoner for daglig leder.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for regnskapsåret utgjør kr 28 000, hvor kr 7 500 gjelder annen bistand. Beløp er ekskl. mva.

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.



Hilleren Prosjektering Bygg AS
Årsregnskap 2016

Note 5 Skatt

	2016	2015
Betalbar skatt fremkommer slik:		
Ordinært resultat før skattekostnad	412 915	208 968
Permanente forskjeller	0	0
Endring midlertidige forskjeller, jfr spes. under	-155 734	36 311
Anvendt underskudd (/ underskudd til fremføring)	-257 181	-245 279
Grunnlag betalbar skatt	0	0
Skatt 25%	0	0
Godtgjørelse på mottatt utbytte		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Årets skattekostnad fremkommer slik:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Brutto endring utsatt skatt	0	0
Årets totale skattekostnad	0	0

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt/utsatt skattefordel:

Forskjeller som utlignes:	01.01.	31.12.	Endring
Anleggsmidler	-87 454	-81 720	-5 734
Omløpsmidler	-200 000	-50 000	-150 000
Skattemessig fremførbart underskudd	-4 482 242	-4 225 061	-257 181
Sum forskjeller som utlignes	-4 769 696	-4 356 781	-412 915
Forskjeller som ikke kan utlignes	4 769 696	4 356 781	412 915
Grunnlag utsatt skatt/skattefordel	0	0	0
Utsatt skatt/utsatt skattefordel	0	0	0

I tråd med god regnskapskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Hilleren Prosjektering Bygg AS Årsregnskap 2016

Note 6 - Varige driftsmidler

Kostpris og ordinære avskr.	Tomt	Bygg	Maskiner inventar	Sum
Kostpris 1.1	953 308	2 847 009	236 443	4 036 760
+ tilgang i året	0	0	61 418	61 418
- avgang i året	0	0	0	0
Kostpris 31.12	953 308	2 847 009	297 861	4 098 178
Akk. ordinære avskrivninger 1.1	0	261 255	175 446	436 701
+ årets ordinære avskrivninger	0	87 085	32 483	119 568
- akk. ord. avskrivninger solgte driftsm.				0
Akk. ordinære avskrivninger 31.12	0	348 340	207 929	556 269
Regnskapsmessig bokført verdi 31.12	953 308	2 498 669	89 932	3 541 909

Det er benyttet lineære avskrivninger

Levetid	ikke avskrivning	25-50	5
---------	------------------	-------	---

Note 7 - Fordringer og gjeld.

Selskapet har gjeld til kredittinstitusjoner med kr 3 868 654 som sikkerhet for gjelden er:

Tomtebygninger	3 451 977
Andre driftsmidler	89 932
sum	3 541 909

Selskapet har ingen fordringer som forfaller etter ett år.
Selskapet har ingen gjeld som forfaller etter fem år.

Note 8 - Varer

Selskapet har bokført varealger på kr 207 936, samt aktiverte prosjektkostnader med kr 449 952.